

О внесении изменений в Порядок кассового обслуживания исполнения бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов территориальными органами Федерального казначейства, утвержденный приказом Федерального казначейства от 22 марта 2005 г. N 1н

Приказ · № 18н · от 07.11.2005 · Федеральное казначейство · Утратил силу

ПРИКАЗ

Федерального казначейства

от 7 ноября 2005 г. N 18н

О внесении изменений в Порядок кассового обслуживания исполнения бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов территориальными органами Федерального казначейства, утвержденный приказом Федерального казначейства от 22 марта 2005 г. N 1н
Зарегистрирован Минюстом России 25 ноября 2005 г.

Регистрационный N 7194

В целях реализации статей 166-1 и 168 Бюджетного кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, N 31, ст. 3823; 2005, N 1 (ч. I), ст. 8) приказываю:

1. Утвердить прилагаемые изменения, которые вносятся в Порядок кассового обслуживания исполнения бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов территориальными органами Федерального казначейства, утвержденный приказом Федерального казначейства от 22 марта 2005 г. N 1н*.
2. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя руководителя Федерального казначейства Попова А.Ю.
Руководитель Т.Г.Нестеренко

* Зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 20 апреля 2005 г., регистрационный N 6539. (Опубликован в Бюллетене нормативных актов федеральных органов исполнительной власти, 2005, N 21. - Прим. ред.).

Приложение

ИЗМЕНЕНИЯ,

которые вносятся в Порядок кассового обслуживания исполнения бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов территориальными органами Федерального казначейства, утвержденный приказом Федерального казначейства от 22 марта 2005 г. N 1н

1. В пункте 1.1:

- а) абзац первый после слов "Банка России и кредитных организациях" дополнить словами "на балансовых счетах N 40201 "Средства бюджетов субъектов Российской Федерации" (далее - счет N 40201) и N 40204 "Средства местных бюджетов", (далее - счет N 40204)";
- б) дополнить новым абзацем пятым и сноской "" следующего содержания:
"администраторам источников внутреннего финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и администраторам источников внешнего финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (далее - администраторы).
Положения Порядка, касающиеся учета операций с источниками внутреннего финансирования

дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и источниками внешнего финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации, применяются в случае, если законом (решением) о бюджете субъекта Российской Федерации (муниципального образования) предусмотрены такие кассовые поступления в бюджет и кассовые выплаты из бюджета.";

в) абзац пятый считать абзацем шестым, изложив его в следующей редакции:

"При этом не подлежат закрытию счета, открытые:";

г) абзацы шестой и седьмой считать, соответственно, абзацами седьмым и восьмым;

д) в абзаце восьмом слова "расположенным за пределами субъекта Российской Федерации," исключить;

е) дополнить новым абзацем девятым следующего содержания:

"финансовым органам (уполномоченным органам), получателям средств бюджета, осуществляющим операции в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации на счетах, открытых им в подразделениях расчетной сети Банка России или кредитных организациях."

2. В пункте 1.3:

а) в абзаце четвертом подпункта "а" слова "Средства бюджетов субъектов Российской Федерации" (далее - счет N 40201)" и слова "Средства местных бюджетов" (далее - счет N 40204)" исключить;

б) абзац первый подпункта "б":

после слов "лицевых счетов" дополнить словом "администраторам,";

после слов "Федерального казначейства до" дополнить словом "администраторов,";

в) подпункт "б" дополнить новым абзацем пятым следующего содержания:

"- сумм, предусмотренных в росписи источников внутреннего финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и росписи источников внешнего финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации на соответствующий финансовый год (далее - бюджетные назначения), и объемов финансирования для осуществления кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) (далее - объемы финансирования по источникам) - Уведомлений о бюджетных назначениях и объемах финансирования для осуществления кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) (далее - Уведомление по источникам) в соответствии с приложением N 19 к настоящему Порядку, подтверждающих фактически полученные и фактически распределенные ими бюджетные назначения и объемы финансирования по источникам с начала года на дату перевода на кассовое обслуживание исполнения бюджета в орган Федерального казначейства.";

г) абзац пятый подпункта "б" считать абзацем шестым, дополнив его после слов "Получатели средств бюджета" словами "и администраторы";

д) абзац шестой подпункта "б" считать абзацем седьмым;

е) абзац седьмой подпункта "б" считать абзацем восьмым, дополнив его после слов "получателя средств бюджета" словом "(администратора)", после слов "распорядителя средств бюджета" словом "(администратора)".

3. В пункте 1.5:

а) в абзаце первом после слов "администратора поступлений" дополнить словом ", администратора";

б) в абзаце втором:

слова "отчетности, представляемой" заменить словами "документов, представляемых";

слова "бюджетной классификации Российской Федерации" дополнить сноской "" следующего содержания:

" При этом допускается детализация кода бюджетной классификации Российской Федерации в пределах полномочий субъекта Российской Федерации (муниципального образования), установленных бюджетным законодательством Российской Федерации.";

в) абзац третий изложить в новой редакции:

"Предоставление органом Федерального казначейства отчетных данных, предусмотренных настоящим Порядком, осуществляется в соответствии с документом органа Федерального казначейства, определяющим порядок и условия обмена информацией между финансовым органом (уполномоченным органом) и органом Федерального казначейства при кассовом обслуживании исполнения бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), согласованным с соответствующим финансовым органом, при отсутствии в составе администрации муниципального образования финансового органа, администрацией муниципального образования (далее - Регламент).".

4. В пункте 1.6 слова "о кассовых операциях по исполнению местных бюджетов" заменить словами "о кассовых операциях по исполнению местных бюджетов в соответствии с приложениями N 12, 14 к настоящему Порядку".

5. В абзаце втором пункта 1.7 слова "на бумажных и электронных носителях" заменить словами "на электронных и/или бумажных носителях".

6. Дополнить раздел I пунктом 1.8 следующего содержания:

"1.8. Порядок хранения документов, распределения и закрепления обязанностей за работниками органа Федерального казначейства в части обслуживания ими лицевых счетов, открытых для кассового обслуживания исполнения бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), устанавливается приказами органа Федерального казначейства."

7. Пункт 2.4 изложить в новой редакции:

"2.4. Орган Федерального казначейства в день получения банковской выписки, содержащей операции по кассовым поступлениям в бюджет по счету N 40201 или счету N 40204, представляет соответствующему финансовому органу (уполномоченному органу) Ведомость кассовых поступлений в бюджет в соответствии с приложением N 5 к настоящему Порядку по каждому платежному документу, в соответствии с которыми осуществляются операции с доходами и источниками финансирования дефицита соответствующего бюджета.

По расчетным документам, в которых не указан код или указан несуществующий код бюджетной классификации Российской Федерации, уточнение поступлений производится на основании Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа в соответствии с приложением N 18 к настоящему Порядку.

При необходимости уточнения поступившей на счет N 40201 (N 40204) суммы возврата дебиторской задолженности получателя средств бюджета (администратора), лицевой счет которого открыт в органе Федерального казначейства, финансовый орган (уполномоченный орган) представляет в орган Федерального казначейства Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа, на основании которого операция по восстановлению кассовой выплаты отражается на соответствующем лицевом счете."

8. В абзаце первом пункта 2.5 слово "числа" заменить словами "рабочего дня".

9. В абзаце первом пункта 2.6:

а) слова "В случаях, установленных законодательством субъекта Российской Федерации, управление" заменить словом "Управление";

б) после слова "ежемесячно" дополнить словами "в установленные Регламентом сроки".

10. В подпункте "б" пункта 3.1:

а) в абзаце первом:

после слов "с открытием" дополнить словом "администраторам,";

слово "расходам" заменить словами "кассовым выплатам из";

б) в абзаце втором слова "(местного бюджета)" заменить словами "местного бюджета на срок не менее календарного года.";

в) в абзаце третьем:

после слов "лицевых счетов" дополнить словом "администраторам,";

после слов "с доведением" дополнить словами "до администраторов,";

г) дополнить новым абзацем шестым следующего содержания:

"бюджетных назначений и объемов финансирования по источникам на основании Уведомлений по источникам, представленных в органы Федерального казначейства администраторами.".

11. Пункт 3.2 после слов "технической возможности органа Федерального казначейства" дополнить словами "для осуществления кассового обслуживания исполнения бюджета по вариантам, указанным в подпункте "б" пункта 3.1 настоящего Порядка.".

12. Пункт 4.3 изложить в следующей редакции:

"4.3. Открытие лицевого счета по коду 02 осуществляется органом Федерального казначейства в порядке, установленном для открытия лицевых счетов главных распорядителей средств федерального бюджета.

При открытии лицевого счета по коду 02 подписи лиц, уполномоченных подписывать платежные документы по кассовым операциям на едином счете бюджета, в карточке образцов подписей, представленной в орган Федерального казначейства финансовым органом (уполномоченным органом), заверяются руководителем и главным бухгалтером финансового органа и скрепляются гербовой печатью финансового органа.

Карточка образцов подписей уполномоченного органа заверяется финансовым органом, а при отсутствии в составе администрации муниципального образования финансового органа - администрацией муниципального образования, осуществившими передачу полномочий по исполнению бюджета.".

13. Пункт 4.5 изложить в новой редакции:

"4.5. Осуществление и учет операций по кассовым выплатам осуществляются органом Федерального казначейства на основании платежных документов финансового органа (уполномоченного органа), оформленных в соответствии с пунктом 1.5 настоящего Порядка.

При этом платежные поручения на списание средств с единого счета бюджета составляются с учетом следующих особенностей:

- в поле "ИНН" плательщика указывается значение ИНН получателя средств бюджета;
- в поле "КПП" плательщика указывается значение КПП получателя средств бюджета;
- в поле "Плательщик" указываются сокращенное наименование органа Федерального казначейства, в скобках - сокращенные наименования финансового органа (уполномоченного органа) и получателя средств соответствующего бюджета;
- в поле "Назначение платежа" перед текстовым указанием назначения платежа в скобках проставляются показатель бюджетной классификации Российской Федерации и номер лицевого счета по коду 02, открытого финансовому органу (уполномоченному органу) в органе Федерального казначейства, затем иная необходимая для исполнения бюджета информация.

Платежные поручения по зачислению на единый счет бюджета средств, поступивших для получателей средств бюджета, составляются с учетом следующих особенностей:

- в поле "ИНН" получателя указывается значение ИНН получателя средств бюджета;
- в поле "КПП" получателя указывается значение КПП получателя средств бюджета;
- в поле "Получатель" указываются сокращенное наименование органа Федерального казначейства, в скобках - сокращенные наименования финансового органа (уполномоченного органа) и получателя средств бюджета, а также номер лицевого счета по коду 02, открытого в органе Федерального казначейства;
- в поле "Назначение платежа" перед текстовым указанием назначения платежа в скобках проставляются показатель бюджетной классификации Российской Федерации, затем иная необходимая для исполнения бюджета информация.".

14. Дополнить абзацы шестой и одиннадцатый пункта 4.5 сносками "" и "" следующего содержания:

" Указывается аналитический код, идентифицирующий операцию со средствами, контроль за

использованием которых осуществляется органом Федерального казначейства (далее - код цели), в соответствии с отчетом по установленной Федеральным казначейством форме.

Указывается код цели."

15. Абзац второй пункта 4.6 дополнить предложением следующего содержания: "Расшифровка к платежному поручению может не представляться, если код бюджетной классификации Российской Федерации указан в поле платежного поручения "Назначение платежа"."

16. В пункте 4.8:

а) после слов "на соблюдение" дополнить словами "установленных пунктом 1.5 настоящего Порядка";

б) дополнить новым абзацем вторым следующего содержания:

"Остаток средств на лицевом счете по коду 02, в пределах которого финансовый орган (уполномоченный орган) осуществляет кассовые выплаты из бюджета, подлежит уменьшению на сумму нераспределенных объемов финансирования расходов, подлежащих отражению на соответствующих лицевых счетах, открытых в органе Федерального казначейства главным распорядителям, распорядителям и получателям средств бюджета.";

в) дополнить абзац второй сноской "" следующего содержания:

" Объемы финансирования расходов за счет субсидий (субвенций), контроль за использованием которых осуществляется органом Федерального казначейства, а также объемы финансирования расходов за счет иных доходов бюджета."

17. Абзац третий пункта 4.9 изложить в следующей редакции:

"В этом случае указанный в абзаце втором настоящего пункта пакет платежных документов не подлежит исполнению, о чем орган Федерального казначейства информирует в электронном виде финансовый орган (уполномоченный орган) с указанием причины возврата в течение текущего рабочего дня при представлении пакета платежных документов до 16-00 часов, при представлении пакета после 16-00 часов - не позднее следующего рабочего дня."

18. Пункт 4.10 дополнить новым абзацем вторым следующего содержания:

"Платежные документы, соответствующие требованиям настоящего Порядка, представленные в орган Федерального казначейства в электронном виде до 16-00 часов, подлежат исполнению в течение текущего рабочего дня, после 16-00 часов, - в течение следующего рабочего дня."

19. В пункте 4.11 слова "не позднее следующего рабочего дня после" заменить словами "в день".

20. В пункте 4.13 слова "Орган Федерального казначейства ежемесячно, не позднее третьего числа месяца" заменить словами "Орган Федерального казначейства при наличии у него технической возможности ежемесячно, не позднее третьего рабочего дня месяца,".

21. В пункте 4.14:

а) в абзаце первом:

слова "со счета N 40201 (N 40204)" заменить словами "со счета";

после слов "открытого ему" дополнить словами "для этих целей";

б) абзац второй изложить в следующей редакции:

"При перечислении средств бюджета со счета N 40201 (N 40204), открытого органу Федерального казначейства, на счет, открытый финансовому органу (уполномоченному органу) для обеспечения наличными денежными средствами получателей средств бюджета, вместе с платежным поручением на перечисление указанных средств в орган Федерального казначейства представляется Расшифровка к платежному поручению в соответствии с приложением N 8 к настоящему Порядку. Расшифровка к платежному поручению может не представляться, если код бюджетной классификации Российской Федерации указан в поле платежного поручения "Назначение платежа"."

22. Раздел IV дополнить пунктом 4.14.1 следующего содержания:

"4.14.1. Учет операций со средствами бюджета субъекта Российской Федерации, выделяемыми

получателям средств бюджета субъекта Российской Федерации, расположенным за пределами административного центра (столицы) субъекта Российской Федерации, при наличии технической возможности органа Федерального казначейства может осуществляться на основании заключенного Соглашения на лицевых счетах, открытых указанным получателям средств бюджета в органе Федерального казначейства в соответствии с подпунктом "б" пункта 3.1 настоящего Порядка."

23. В пункте 4.16:

- а) в абзаце первом слова "(местного бюджета)" исключить;
- б) в абзаце втором слово "соответствующего" исключить;
- в) в абзаце третьем слова "Инструкцией, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 декабря 2002 г. N 142н" заменить словами "Федеральным казначейством для карточек образцов подписей, представляемых в органы Федерального казначейства получателями средств федерального бюджета";
- г) после абзаца пятого дополнить новыми абзацами шестым - десятым следующего содержания:
"Указанное платежное поручение составляется с учетом следующих особенностей:
 - в полях "ИНН" плательщика и "КПП" плательщика указываются значения ИНН и КПП получателя средств бюджета субъекта Российской Федерации, расположенного за пределами административного центра (столицы) субъекта Российской Федерации;
 - в поле "Плательщик" указываются сокращенное наименование органа Федерального казначейства, в скобках - сокращенные наименования финансового органа (уполномоченного органа) и данного получателя средств соответствующего бюджета;
 - в полях "ИНН" получателя и "КПП" получателя указываются значения ИНН и КПП данного получателя средств бюджета;
 - в поле "Получатель" указываются сокращенное наименование органа Федерального казначейства и в скобках - сокращенное наименование данного получателя средств бюджета."
- д) абзацы шестой - десятый считать, соответственно, абзацами одиннадцатым - пятнадцатым.

24. В наименовании раздела V после слов "лицевых счетов" дополнить словом "администраторам,".

25. В пункте 5.1:

- а) в абзаце первом после слов "лицевые счета" дополнить словом "администраторов,";
- б) абзац второй изложить в новой редакции:
"Открытие, переоформление, закрытие лицевых счетов, а также учет кассовых операций по выплатам из соответствующего бюджета на указанных лицевых счетах осуществляются в порядке, установленном для открытия, переоформления и закрытия лицевых счетов, открытых главным распорядителям (распорядителям) и получателям средств федерального бюджета, администраторам источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета и администраторам источников внешнего финансирования дефицита федерального бюджета.";
- в) дополнить новым абзацем следующего содержания:
"При открытии лицевых счетов администраторам, главным распорядителям, распорядителям и (или) получателям средств соответствующего бюджета подписи лиц, уполномоченных подписывать платежные документы по кассовым операциям на указанных лицевых счетах, в карточке образцов подписей, представленной в орган Федерального казначейства, скрепляются гербовой печатью финансового органа (уполномоченного органа), главного (вышестоящего) распорядителя средств бюджета."

26. В пункте 5.2:

- а) первое предложение изложить в следующей редакции: "Кассовые операции по кассовым выплатам из бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) учитываются на лицевых счетах, открытых получателям средств (администраторам) соответствующего бюджета в органах Федерального казначейства.";
- б) во втором предложении после слов "представляемых получателями средств бюджета" дополнить

словом "(администраторами)".

27. Пункт 5.3 изложить в следующей редакции:

"5.3. Платежные документы, соответствующие требованиям настоящего Порядка, представленные в орган Федерального казначейства в электронном виде до 16-00 часов, подлежат исполнению в течение текущего рабочего дня, после 16-00 часов, - в течение следующего рабочего дня.

Платежные документы, представленные в орган Федерального казначейства на бумажном носителе до 13-00 часов, подлежат исполнению в течение текущего рабочего дня, после 13-00 часов, - в течение следующего рабочего дня.

Сроки могут быть изменены, если органом Федерального казначейства в соответствии с Соглашением осуществляется функция по санкционированию кассовых расходов бюджета.

Орган Федерального казначейства не позднее следующего рабочего дня после получения банковской выписки, содержащей операции по списанию средств со счета N 40201 (счета N 40204), выдает получателю средств бюджета (администратору) выписку из лицевого счета получателя средств бюджета, выписку из лицевого счета получателя средств по источникам финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) по формам, установленным Федеральным казначейством, соответственно, для лицевых счетов получателей средств федерального бюджета, получателей средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета, с приложением документов, на основании которых проведены (восстановлены) кассовые выплаты из бюджета."

28. В пункте 5.4:

а) в абзаце первом:

слова "не позднее третьего числа" заменить словами "не позднее третьего рабочего дня";

слова "осуществляет с" заменить словами "осуществляет с администратором";

б) абзац второй изложить в новой редакции:

"Сверка производится путем предоставления органом Федерального казначейства под расписку администратору, главному распорядителю (распорядителю) и получателю средств бюджета копий выписок из соответствующего лицевого счета, сформированных нарастающим итогом с начала года на первое число месяца, следующего за отчетным, по формам, установленным Федеральным казначейством для лицевых счетов распорядителей, получателей средств федерального бюджета и администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета, получателей средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета.";

в) в абзаце третьем слова "главному распорядителю," заменить словами "администратору, главному распорядителю,".

29. В пункте 5.5 в абзаце втором слова "главными распорядителями" заменить словами "администраторами, главными распорядителями".

30. В пункте 5.6:

а) слова "не позднее третьего числа" заменить словами "не позднее третьего рабочего дня";

б) после слов "а также" дополнить словами "при наличии у органа Федерального казначейства технической возможности";

в) слова "из бюджетов" заменить словами "из бюджета".

31. В пункте 5.7 слова "главным распорядителям" заменить словами "администраторам, главным распорядителям".

32. В пункте 5.8 абзац второй исключить.

33. В пункте 6.1 слова "объемов финансирования" заменить словами "объемов финансирования расходов".

34. В абзаце первом пункта 6.8 слова "из их лицевых счетов" заменить словами "из их лицевых счетов по формам, установленным Федеральным казначейством для выписок из лицевых счетов распорядителей и получателей средств федерального бюджета,".

35. Пункт 6.10 изложить в следующей редакции:

"6.10. Сформированные главным распорядителем (распорядителем) средств бюджета Реестры на финансирование, не соответствующие требованиям, установленным в пункте 6.9 настоящего Порядка, не подлежат учету на его лицевом счете распорядителя средств и возвращаются органом Федерального казначейства главному распорядителю (распорядителю) средств бюджета при представлении их на бумажном носителе до 13-00 часов в течение текущего рабочего дня, после 13-00 часов - не позднее рабочего дня, следующего за днем поступления данных Реестров на финансирование в орган Федерального казначейства, с письменным обоснованием причины возврата.

При представлении Реестров на финансирование в электронном виде до 16-00 часов орган Федерального казначейства информирует в электронном виде главного распорядителя (распорядителя) средств о причине аннулирования Реестров на финансирование в течение текущего рабочего дня, после 16-00 часов - на следующий рабочий день."

36. В пункте 6.12:

а) слова "возвращает Реестр на финансирование без исполнения с письменным обоснованием причины возврата." заменить словами "информирует орган Федерального казначейства, направивший Реестр на финансирование, путем направления ему Извещения в соответствии с приложением N 17 к настоящему Порядку.";

б) дополнить новыми абзацами следующего содержания:

"Сформированный Реестр на финансирование, не соответствующий положениям настоящего пункта, не подлежит учету на лицевом счете распорядителя средств и возвращается органом Федерального казначейства главному распорядителю (распорядителю) средств бюджета без исполнения в соответствии с пунктом 6.10 настоящего Порядка.

Если лицевые счета главному распорядителю (распорядителю) и получателю средств бюджета открыты в одном органе Федерального казначейства, то формирование Извещения не требуется."

37. Пункт 6.13 дополнить вторым абзацем следующего содержания:

"Реестры на финансирование, соответствующие требованиям настоящего Порядка, представленные в орган Федерального казначейства в электронном виде до 16-00 часов, подлежат исполнению в течение текущего рабочего дня, после 16-00 часов, - в течение следующего рабочего дня. Реестры на финансирование, представленные на бумажном носителе до 13-00 часов, подлежат исполнению в течение текущего рабочего дня, после 13-00 часов, - в течение следующего рабочего дня."

38. В пункте 7.6 слова "к выписке из соответствующего лицевого счета," заменить словами "к выписке из соответствующего лицевого счета по формам, установленным Федеральным казначейством для выписок из лицевых счетов распорядителей (получателей) средств федерального бюджета,".

39. В пункте 7.8:

а) абзац второй изложить в новой редакции:

"Сформированные главным распорядителем (распорядителем) средств бюджета Расходные уведомления, не соответствующие требованиям, установленным в настоящем пункте, не подлежат учету на его лицевом счете распорядителя средств и с соответствующими пояснениями возвращаются органом Федерального казначейства главному распорядителю (распорядителю) средств бюджета в течение текущего рабочего дня при представлении их на бумажном носителе до 13-00 часов, после 13-00 часов - не позднее рабочего дня, следующего за днем поступления данных Расходных уведомлений в орган Федерального казначейства, с письменным обоснованием причины возврата.";

б) дополнить новым абзацем следующего содержания:

"При представлении Расходных уведомлений в электронном виде до 16-00 часов орган Федерального казначейства информирует в электронном виде главного распорядителя (распорядителя) средств

бюджета о причине их аннулирования в течение текущего рабочего дня, после 16-00 часов - на следующий рабочий день."

40. Раздел VII дополнить новым пунктом 7.8.1 следующего содержания:

"7.8.1. Если в соответствии с Соглашением финансовым органом (уполномоченным органом) в органы Федерального казначейства представляются Расходные уведомления, объемы финансирования в которых превышают свободный остаток средств к распределению, орган Федерального казначейства не несет ответственности за неисполнение платежных документов получателей средств бюджета в случае недостаточности средств на счете N 40201 (N 40204) для осуществления указанных кассовых выплат."

41. Абзац второй пункта 7.11 после слов "средств бюджета без исполнения" дополнить словами "в соответствии с пунктом 7.8 настоящего Порядка."

42. Пункт 7.12 дополнить абзацами следующего содержания:

"Расходные уведомления, соответствующие требованиям настоящего Порядка, представленные в орган Федерального казначейства в электронном виде до 16-00 часов, подлежат исполнению в течение текущего рабочего дня, после 16-00 часов, - в течение следующего рабочего дня. Расходные уведомления, представленные в орган Федерального казначейства на бумажном носителе до 13-00 часов, подлежат исполнению в течение текущего рабочего дня, после 13-00 часов, - в течение следующего рабочего дня."

43. Дополнить Порядок новым разделом VIII следующего содержания:

"VIII. Осуществление и учет операций по кассовым выплатам
из бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов с доведением органами Федерального казначейства до администраторов
бюджетных назначений и объемов финансирования по источникам

8.1. Доведение бюджетных назначений и объемов финансирования по источникам до администраторов в условиях ведения органами Федерального казначейства лицевых счетов, открытых администраторам, обеспечивается соответствующим финансовым органом (уполномоченным органом) на основании Уведомлений по источникам, в которых указываются бюджетные назначения и объемы финансирования по источникам.

8.2. Уведомления по источникам оформляются по каждому администратору. На обеспечение кассовых выплат, осуществляемых непосредственно администратором, администратор также оформляет себе Уведомление по источникам.

Уведомления по источникам представляются в орган Федерального казначейства на бумажном носителе и (или) в электронном виде в соответствии с Регламентом.

8.3. Показатели, отраженные в Уведомлениях по источникам, учитываются на лицевом счете, открытом в органе Федерального казначейства администратору, нарастающим итогом с начала финансового года по каждому администратору.

Один экземпляр принятого на учет органами Федерального казначейства Уведомления по источникам остается в органе Федерального казначейства, в котором администратору открыт лицевой счет администратора, второй экземпляр возвращается администратору с отметкой об исполнении одновременно с выпиской из лицевого счета администратора по формам, установленным Федеральным казначейством для лицевых счетов администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета.

8.4. После отражения Уведомлений по источникам на лицевом счете администратора орган Федерального казначейства направляет их в электронном виде по принадлежности в органы Федерального казначейства по месту открытия соответствующим администраторам лицевых счетов администраторов.

8.5. Орган Федерального казначейства учитывает бюджетные назначения и объемы финансирования по источникам, указанные в поступившем Уведомлении по источникам, на соответствующем лицевом

счете администратора. Копия Уведомления по источникам, заверенная органом Федерального казначейства, прилагается к выписке из соответствующего лицевого счета, выдаваемой администратору, не позднее рабочего дня, следующего за днем поступления Уведомления по источникам в орган Федерального казначейства.

8.6. Бюджетные назначения на финансовый год и объемы финансирования по источникам с начала финансового года, отраженные в Уведомлениях по источникам администратора, не должны превышать бюджетные назначения на финансовый год и объемы финансирования по источникам с начала финансового года, доведенные ему Уведомлением по источникам финансового органа (уполномоченного органа), вышестоящего администратора.

Сформированное администратором Уведомление по источникам, не соответствующее требованиям, установленным настоящим пунктом, не подлежит учету на соответствующем лицевом счете администратора и возвращается органом Федерального казначейства администратору при представлении его на бумажном носителе до 13-00 часов в течение текущего рабочего дня, после 13-00 часов - не позднее рабочего дня, следующего за днем поступления Уведомления по источникам в орган Федерального казначейства, с письменным обоснованием причины возврата. При представлении Уведомления по источникам в электронном виде до 16-00 часов орган Федерального казначейства информирует в электронном виде администратора средств о причине аннулирования Уведомления по источникам в течение текущего рабочего дня, после 16-00 часов - на следующий рабочий день.

8.6.1. Если в соответствии с Соглашением финансовым органом (уполномоченным органом) в органы Федерального казначейства представляются Уведомления по источникам, объемы финансирования в которых превышают свободный остаток средств к распределению, орган Федерального казначейства не обязан обеспечивать исполнение платежных документов администраторов средств бюджета в случае недостаточности средств на счете N 40201 (N 40204) для осуществления кассовых операций.

8.7. Неиспользованные или нераспределенные бюджетные назначения на финансовый год и объемы финансирования по источникам с начала финансового года, числящиеся на соответствующих лицевых счетах администраторов, могут быть отозваны финансовым органом (уполномоченным органом). Для осуществления данной операции оформляется следующее по порядку отдельное Уведомление по источникам с указанием уменьшенных бюджетных назначений и объемов финансирования по источникам.

8.8. Бюджетные назначения на финансовый год и объемы финансирования по источникам с начала финансового года, указанные в Уведомлении по источникам, сформированном в соответствии с пунктом 8.7 настоящего Порядка, не должны быть меньше кассовых выплат, произведенных администратором с начала года.

8.9. О принятии Уведомления по источникам к учету на лицевом счете администратора или его аннулировании орган Федерального казначейства информирует орган Федерального казначейства, направивший Уведомление по источникам, путем направления ему Извещения в соответствии с приложением N 20 к настоящему Порядку.

Сформированное Уведомление по источникам, не соответствующее положениям пункта 7.8 настоящего Порядка, не подлежит учету на лицевом счете администратора и возвращается органом Федерального казначейства администратору без исполнения в соответствии с пунктом 8.6 настоящего Порядка.

Если лицевые счета открыты администратору в одном органе Федерального казначейства, то формирование Извещения не требуется.

8.10. Прием органом Федерального казначейства от финансового органа (уполномоченного органа), администратора Уведомлений по источникам в день их представления не может быть прекращен ранее 16-00 часов местного времени.

Уведомления по источникам, соответствующие требованиям настоящего Порядка, представленные в орган Федерального казначейства в электронном виде до 16-00 часов, подлежат исполнению в течение текущего рабочего дня, после 16-00 часов, - в течение следующего рабочего дня.

Уведомления по источникам, представленные в орган Федерального казначейства на бумажном носителе до 13-00 часов, подлежат исполнению в течение текущего рабочего дня, после 13-00 часов, - в течение следующего рабочего дня."

44. Приложения N 1-17 к Порядку изложить в новой редакции согласно приложению N 1 к настоящему приказу.

45. Дополнить Порядок приложениями N 18-20 согласно приложению N 2 к настоящему приказу.

СОГЛАСОВАНО:

Министр финансов

Российской Федерации А.Л.Кудрин

Приложение N 1

к приказу

Приложение N 1

к Порядку кассового обслуживания исполнения

бюджетов субъектов Российской Федерации

и местных бюджетов территориальными органами

Федерального казначейства, утвержденному

приказом Федерального казначейства

от 22 марта 2005 г.

N 1н

Справка +-----+

о кассовых поступлениях N +-----+

на "___" _____ 200_ г. +-----+

| КОДЫ |

+-----|

Форма по КФД+-----|

Дата+-----| Наименование финансового органа +-----| (уполномоченного органа)

_____ по КОФК+-----| Наименование органа Федерального казначейства

_____ +-----| Структурное подразделение _____ +-----|

Наименование бюджета _____ по ОКЕИ| 383 | Единица измерения: руб.

+-----+ -----

||| В том числе переданные

|||

Код | Наименование | Сумма, +----- бюджетной классификации | поступления | всего

| |наименование бюджета,

||| сумма | которому переданы

||| | поступления +-----+-----+-----+-----+-----

1 | 2 | 3 | 4 | 5 +-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----

--+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----

-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----

---+ Руководитель _____

(подпись) (расшифровка подписи)

М. П. Главный бухгалтер _____

(подпись) (расшифровка подписи) Исполнитель _____

(должность) (подпись) (расшифровка подписи) телефон "___" _____ 200_ г.

Приложение N 2

к Порядку кассового обслуживания исполнения
бюджетов субъектов Российской Федерации
и местных бюджетов территориальными органами
Федерального казначейства, утвержденному
приказом Федерального казначейства
от 22 марта 2005 г.

N 1н

Справка

о финансировании и кассовых выплатах

на " _ " _____ 200_ г. +-----+

по _____ | КОДЫ |

(на дату закрытия лицевого счета Форма по КФД+-----|

в кредитной организации) Дата+-----|

+-----|

+-----| Наименование получателя | | средств бюджета _____ +-----|

Наименование финансового органа | | (уполномоченного органа) _____ +-----|

Главный распорядитель(распорядитель) | | средств бюджета _____ +-----|

Место нахождения получателя +-----| средств бюджета _____ +-----|

Наименование бюджета _____ по ОКЕИ| 383 | Единица измерения: руб. +-----+

Остаток денежных средств на+-----+

01.01.200_ г.| |

Финансирование, всего+-----|

в том числе финансирование+-----|

распределенное+-----|

из них финансирование расходов| |

распорядителя бюджетных средств+-----+ -----

Код | Кассовые выплаты | Восстановлено бюджетной классификации | | -----+-----

----+-----

1 | 2 | 3 +-----+-----+-----+ +-----+-----+-----

---| +-----+-----+-----| +-----+-----+-----| +

-----+-----+-----| +-----+-----+-----|

Итого:+-----+ Остаток денежных средств на момент открытия лицевого счета,

перечисляемый на счет органа Федерального казначейства +-----+

+-----+

Руководитель финансового органа Руководитель (главный распорядитель

(распорядитель) средств бюджета) _____

(подпись) (расшифровка (подпись) (расшифровка подписи) подписи) М. П. М. П. Главный бухгалтер

Главный бухгалтер _____

(подпись) (расшифровка (подпись) (расшифровка подписи) подписи)

* Заполняется распорядителями средств.

Приложение N 3

к Порядку кассового обслуживания исполнения
бюджетов субъектов Российской Федерации
и местных бюджетов территориальными органами

Федерального казначейства, утвержденному
приказом Федерального казначейства
от 22 марта 2005 г.

№ 1н

+-----+ +-----+

Реестр на финансирование № +-----+ | КОДЫ |

от "___" _____ 200_ г. +-----| Наименование финансового органа Форма по КФД+-----|

(уполномоченного органа) _____ Дата+-----| Главный распорядитель

(распорядитель) | | средств бюджета _____ +-----| Наименование
бюджета _____ Номер счета+-----| Откуда

_____ +-----|

(наименование органа +-----|

Федерального казначейства) по КОФК+-----| Куда _____

по КОФК | |

(наименование органа +-----|

Федерального казначейства) по ОКЕИ| 383 | Единица измерения: руб. +-----+ -----

Получатель | Номер лицевого | Код | Сумма | Примечание**

средств | счета* | бюджетной классификации | | -----+-----+-----+-----+-----

1 | 2 | 3 | 4 | 5 +-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----
-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----|

Итого по реестру: +-----+-----+

* При доведении объемов финансирования иным получателям средств графа 2 не заполняется

** Указывается код цели субсидии (субвенции), контроль за использованием которой возложен на
органы Федерального казначейства, а также иная информация Руководитель _____

(подпись) (расшифровка

подписи) Главный бухгалтер _____

(подпись) (расшифровка

подписи) Исполнитель _____

(должность) (подпись) (расшифровка подписи) телефон "___" _____ 200_ г.

Приложение № 4

к Порядку кассового обслуживания исполнения

бюджетов субъектов Российской Федерации

и местных бюджетов территориальными органами

Федерального казначейства, утвержденному

приказом Федерального казначейства

от 22 марта 2005 г.

№ 1н

+-----+ Расходное уведомление № +-----+

от "___" _____ 200_ г. +-----+

| КОДЫ | Распорядитель _____ +-----| Главный распорядитель

_____ Форма по КФД+-----| Откуда _____ +-----|

(наименование органа Дата+-----|

Федерального казначейства) +-----| Кому: _____ +-----|

к Порядку кассового обслуживания исполнения
бюджетов субъектов Российской Федерации
и местных бюджетов территориальными органами
Федерального казначейства, утвержденному
приказом Федерального казначейства
от 22 марта 2005 г.

№ 1н

Ведомость

кассовых поступлений в бюджет +-----+

| КОДЫ |

+-----|

Форма по КФД +-----|

за "___" _____ 200__ г. Дата +-----| Наименование органа Федерального казначейства

_____ +-----| Наименование финансового органа (уполномоченного органа) _____ +-----|

Администратор поступлений в бюджет _____ +-----| Наименование бюджета

_____ +-----|

Дата выдачи предыдущей ведомости +-----| Единица измерения: руб.

_____ по ОКЕИ | 383 |

+-----+ -----

Платежный |Плательщик| Администратор |Код по| Сумма |Примеча-

документ** | |поступлений в бюджет*| БК +-----| ние*** -----+-----+-----|

|поступ-|возвра-|

наимено-|номер| ИНН |КПП | ИНН | КПП | | лений | тов |

вание | | | | | | | | -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----

1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 +-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----

+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----

+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----

-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----

Всего: +-----+

*) при выдаче указанного документа администратору поступлений в бюджет графы 5 и 6 не
заполняются

**):

а) по расчетному документу, приложенному к выписке банка, по поступлениям средств со счета
40101, с расшифровкой поступлений в реестре перечисленных поступлений, не заполняется графа 7

б) по реестру перечисленных поступлений (приложение N 14 к Порядку, утвержденному приказом
Минфина России от 16.12.2004 N 116н) - не заполняются графы 3-6

в) уведомлению об уточнении вида и принадлежности платежа в графе 7 указывается уточненный
код классификации доходов бюджетов Российской Федерации и сумма в графе 9, а следующей
строкой уточняемый код классификации доходов бюджетов Российской Федерации и сумма в графе
8

***): Указывается код цели субсидии (субвенции), контроль за использованием которой возложен на
органы Федерального казначейства, а также иная информация Исполнитель _____

(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон) "___" _____ 200__ г.

Приложение N 6

к Порядку кассового обслуживания исполнения

бюджетов субъектов Российской Федерации
и местных бюджетов территориальными органами
Федерального казначейства, утвержденному
приказом Федерального казначейства
от 22 марта 2005 г.

№ 1н

Ведомость +-----+

по кассовым поступлениям в бюджет № +-----+

(месячная) +-----+

| КОДЫ |

Форма по КФД +-----|

на _____ 200__ г. Дата +-----|

+-----| Наименование органа Федерального по КОФК | | казначейства _____

+-----| Наименование бюджета _____ номер счета +-----| Наименование финансового

органа +-----| (уполномоченного органа) _____ +-----| Периодичность: месячная +-----|

Единица измерения: руб. по ОКЕИ | 383 |

+-----+ ----- Код бюджетной классификации | Поступило |

Примечание*

+-----|

| за _____ | с начала |

| (месяц) | года | -----+-----+-----+-----

1 | 2 | 3 | 4 -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----

-----+ +-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----

Итого: +-----+

* Указывается код цели субсидии (субвенции), контроль за использованием которой возложен на
органы Федерального казначейства, а также иная информация Исполнитель _____

(должность) (подпись) (расшифровка подписи) телефон " ____ " _____ 200__ г.

Приложение № 7

к Порядку кассового обслуживания исполнения

бюджетов субъектов Российской Федерации

и местных бюджетов территориальными органами

Федерального казначейства, утвержденному

приказом Федерального казначейства

от 22 марта 2005 г.

№ 1н

Сводная ведомость +-----+ по кассовым поступлениям № +-----+

(месячная) +-----+

| КОДЫ |

Форма по КФД +-----| на _____ 200__ г. Дата +-----| Наименование органа Федерального +-----

-| казначейства _____ по КОФК +-----| Наименование финансового органа

+-----| (уполномоченного органа) _____ +-----| Периодичность: месячная по ОКЕИ |

383 | Единица измерения: руб. +-----+ -----

Наименование местного | Код бюджетной | Поступило | Примечание*

бюджета | классификации +-----|

за _____ с начала				
(месяц) года -----+-----+-----+-----+-----				
1	2	3	4	5 -----+-----+-----+-----+-----
+-----+----- -----+-----+-----+-----+----- -----+-----+-----				
-----+-----+----- -----+-----+-----+-----+----- -----+-----+-----				
-----+-----+----- Итого +-----+-----+-----+----- Всего +-----+-----				
-----+				

* Указывается код цели субсидии (субвенции), контроль за использованием которой возложен на органы Федерального казначейства, а также иная информация Исполнитель _____

(должность) (подпись) (расшифровка подписи) телефон " ____ " _____ 200__ г.

Приложение N 8

к Порядку кассового обслуживания исполнения
бюджетов субъектов Российской Федерации
и местных бюджетов территориальными органами
Федерального казначейства, утвержденному
приказом Федерального казначейства
от 22 марта 2005 г.

N 1н

Расшифровка

к платежному поручению N

+-----+

| КОДЫ |

Форма по КФД +-----| от " ____ " _____ 200__ г. Дата +-----|

+-----| Наименование финансового органа (уполномоченного органа) | |

-----| | Наименование бюджета -----

+-----| Наименование органа +-----| Федерального казначейства ----- по КОФК | |

Единица измерения: руб. +-----|

по ОКЕИ | 383 |

+-----+ Лицевой счет по коду "02" N +-----+ Счет финансового органа (уполномоченного органа) N +-
-----| Наименование финансового органа (уполномоченного органа) +-----+

----- Наименование банка финансового органа
(уполномоченного органа) ----- БИК банка

получателя N +-----+

+-----+ -----

N | Код бюджетной классификации | Сумма п/п | ---+-----+-----

1 | 2 | 3 +---+-----+-----+-----+-----+-----

---| +---+-----+-----+-----+-----+-----| +---+-----+-----| +---+-----

+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----| +---+-----

-----+-----+-----| +-----+

Итого: +-----+

+-----+ Руководитель -----

(подпись) (расшифровка подписи) Главный бухгалтер -----

(подпись) (расшифровка подписи) Исполнитель -----

(подпись) (расшифровка подписи) (телефон) " ____ " _____ 200__ г.

Приложение N 9

к Порядку кассового обслуживания исполнения
бюджетов субъектов Российской Федерации
и местных бюджетов территориальными органами
Федерального казначейства, утвержденному
приказом Федерального казначейства
от 22 марта 2005 г.

N 1н

+-----+ Выписка +-----+ | КОДЫ |
из лицевого счета бюджета N +-----+ Форма по КФД+-----|
за " __ " _____ 200_ г. Дата+-----|
+-----| Наименование органа | | Федерального казначейства _____ по КОФК+-----|
Наименование финансового органа | | (уполномоченного органа) _____ +-----|
Наименование бюджета _____ номер счета+-----|
Дата представления последней выписки из лицевого счета+-----| Единица измерения: руб. по ОКЕИ|
383 |

+-----+

Раздел 1 -----

Остаток, доступный к | Сумма | Из них денежных средств

распределению | | -----+-----+-----

1 | 2 | 3 -----+-----+-----+ на начало дня | | -----+-----

-+-----| на конец дня | * | ** | -----+

Раздел 2 -----

Платежный документ | Сумма -----+----- наименование | номер |

дата | поступления | из них субсидии | выплаты

| | | субвенции*** | -----+-----+-----+-----+-----

1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 +-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----

+-----+-----| +-----+-----+-----+-----+-----+-----| +-----+-----

+-----+-----|

Итого: +-----+

Раздел 3 -----

Реестр на финансирование | Объем финансирования расходов, за счет

(расходное уведомление) | субсидий (субвенций), контроль за

| использованием которых возложен на

| органы Федерального казначейства -----+-----

дата | номер | переведено | отозвано -----+-----+-----+-----

1 | 2 | 3 | 4 +-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----

-----| +-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----+-----

Итого: +-----+

Раздел 4 -----

Реестр на финансирование | Объем финансирования расходов,

(расходное уведомление) | за счет иных доходов в бюджет -----+-----

дата | номер | переведено | отозвано -----+-----+-----+-----

1 | 2 | 3 | 4 +-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----

-----| +-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----+-----

Итого: +-----+ Исполнитель _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) телефон " ____ " _____ 200_ г.

* Остаток, доступный к распределению и выплатам из бюджета на конец дня = остаток, доступный к распределению на начало дня + итог Раздел 2 гр. 4 - итог Раздел 2 гр. 6 - итог Раздел 3 гр. 3 + итог Раздел 3 гр. 4 - итог Раздел 4 гр. 3 + итог Раздел 4 гр. 4

** Остаток денежных средств на конец дня = остаток денежных средств на начало дня + итог Раздел 2 гр. 4 - итог Раздел 2 гр. 5 - итог Раздел 2 гр. 6 - итог Раздел 4 гр. 3 + итог Раздел 4 гр. 4

*** Суммы поступивших субсидий (субвенций), контроль за использованием которых возложен на органы Федерального казначейства

Приложение N 10

к Порядку кассового обслуживания исполнения
бюджетов субъектов Российской Федерации
и местных бюджетов территориальными органами
Федерального казначейства, утвержденному
приказом Федерального казначейства
от 22 марта 2005 г.

N 1н

Ведомость

по движению свободного остатка средств бюджета +-----+

| КОДЫ |

+-----|

Форма по КФД| 512884|

за " ____ " _____ 200_ г. Дата +-----| Дата предоставления последней ведомости +-----|

+-----| Наименование органа | | Федерального казначейства _____ по КОФК+-----|

Наименование финансового органа | | (уполномоченного органа) _____ +-----|

Наименование бюджета _____ номер счета+-----| Единица измерения: руб. по ОКЕИ|

383 |

+-----+

Остаток, доступный к распределению, на начало дня +-----+

+-----+

I. Поступления и выбытия ----- Наименование показателя |

Код | Сумма

| строки | -----+-----+-----

1 | 2 | 3 -----+-----+----- Доходы за день, полученные в виде субсидий

и | 01 | | субвенций из других бюджетов, подлежащие контролю | | -----

+-----+-----| Иные поступления | 02 | | -----+-----+-----| Выплаты,

отраженные на лицевом счете по коду "02"*| 03 | |

-----+-----+-----| Неклассифицированные поступления, подлежащие |

04 | | возврату финансовым органам (уполномоченным | | органам) плательщику** | | -----

-----+

II. Сумма распределенных объемов финансирования -----

Наименование документа | дата | номер | Сумма -----+-----+-----+-----

1 | 2 | 3 | 4 -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----

-----| -----+-----+-----+-----| -----+-----|

Итого+-----+

Остаток, доступный к распределению, на конец дня*** +-----+

+-----+

III. Остаток средств бюджета на счете 40201 (40204) -----

Наименование показателя | Код | Сумма

| строки | -----+-----+-----

1 | 2 | 3 -----+-----+-----+ Остаток средств на начало дня | 01 | | -----

-----+-----+-----| Зачислено на счет | 02 | | -----+-----

---+-----| Списано со счета | 03 | | -----+-----+-----| Остаток средств на

конец дня | 04 | | -----+-----+ Исполнитель _____

(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

* Строка 03 заполняется при условии кассового обслуживания с открытием и ведением лицевого счета по коду "02".

** Строка 04 заполняется при условии кассового обслуживания по варианту, указанному в пункте 3.1 "б" Порядка.

*** Остаток, доступный к распределению, на конец дня = остаток, доступный к распределению, на начало дня + раздел I строка 01 + раздел I строка 02 - (раздел I строка 03 или раздел I строка 04) - раздел II строка "ИТОГО"

Приложение N 11

к Порядку кассового обслуживания исполнения

бюджетов субъектов Российской Федерации

и местных бюджетов территориальными органами

федерального казначейства, утвержденному

приказом Федерального казначейства

от 22 марта 2005 г.

N 1н Ведомость +-----+

по кассовым выплатам из бюджета | КОДЫ | (ежедневная) Форма по КФД+-----|

за "___" _____ 200__ г. Дата +-----| Наименование органа Федерального +-----| казначейства

_____ по КОФК+-----| Наименование финансового органа +-----|

(уполномоченного органа) _____ +-----|

Дата выдачи предыдущей ведомости+-----| Наименование бюджета _____ номер

счета+-----| Периодичность: ежедневная по ОКЕИ| 383 | Единица измерения: руб. +-----+ -----

-----+-----

Код бюджетной | Сумма |Примечание*|

классификации +-----+-----| |

| всего |в том числе | |

| |восстановлено| |-----+-----+-----+-----|

1 | 2 | 3 | 4 | +-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----+-----

+-----| +-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----+-----

-----| +-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----+-----

---| +-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----+-----|

+-----+-----+-----+-----|

Итого:+-----+-----

* Указывается код цели субсидии (субвенции), контроль за использованием которой возложен на органы Федерального казначейства, а также иная информация Исполнитель _____

(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон) " ____ " _____ 200_ г.

Приложение N 12

к Порядку кассового обслуживания исполнения

бюджетов субъектов Российской Федерации

и местных бюджетов территориальными органами

Федерального казначейства, утвержденному

приказом Федерального казначейства

от 22 марта 2005 г.

N 1н Сводная ведомость

по кассовым выплатам из бюджета +-----+

(ежедневная) | КОДЫ |

Форма по КФД+-----|

за " ____ " _____ 200_ г. Дата +-----| Наименование органа Федерального казначейства ____ по

КОФК+-----| Наименование бюджета* _____ +-----| Наименование финансового

органа +-----| (уполномоченного органа) _____ +-----|

Дата выдачи предыдущей ведомости+-----| Периодичность: ежедневная +-----| Единица измерения:

руб. по ОКЕИ| 383 |

+-----+ -----

Наименование |Получатель средств|Код бюджетной| Кассовые местного бюджета**| бюджета*

|классификации|выплаты за день

+-----| |

| ИНН | КПП | | -----+-----+-----+-----+-----

1 | 2 | 3 | 4 | 5 -----+-----+-----+-----+-----+ -----+-----+-----+-----

+-----|

Итого+-----+-----+-----+-----|

Всего+-----+-----+-----+-----|

* при выдаче консолидированного отчета по местным бюджетам субъекта Российской Федерации
данные показатели не заполняются

** при выдаче отчета по бюджету субъекта Российской Федерации или местному бюджету данные
показатели не заполняются Исполнитель _____

(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон) " ____ " _____ 200_ г.

Приложение N 13

к Порядку кассового обслуживания исполнения

бюджетов субъектов Российской Федерации

и местных бюджетов территориальными органами

Федерального казначейства, утвержденному

приказом Федерального казначейства

от 22 марта 2005 г.

N 1н

Ведомость +-----+ +-----+

по кассовым выплатам из бюджета N +-----+ | КОДЫ |

(месячная) Форма по КФД+-----|

на _____ 200_ г. Дата+-----| Наименование органа Федерального казначейства ____ по

КОФК+-----| Наименование финансового органа +-----| (уполномоченного органа) _____

+-----|

Номер счета+-----| Наименование бюджета _____ +-----| Периодичность: месячная
+-----| Единица измерения: руб. по ОКЕИ| 383 |
+-----+ -----
Код бюджетной | Кассовые выплаты
классификации +-----
| за _____ | с начала года
| (месяц) | -----+-----+-----
1 | 2 | 3 +-----+-----+-----+ +-----+-----+-----
---| +-----+-----+-----|
Итого+-----+ Исполнитель _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон) " ____ " _____ 200__ г.

Приложение N 14

к Порядку кассового обслуживания исполнения
бюджетов субъектов Российской Федерации
и местных бюджетов территориальными органами
Федерального казначейства, утвержденному
приказом Федерального казначейства
от 22 марта 2005 г.

N 1н

+-----+
Сводная ведомость N +-----+ +-----+
по кассовым выплатам из бюджета | КОДЫ |
(месячная) Форма по КФД+-----|
за " ____ " _____ 200__ г. Дата+-----|
+-----| Наименование органа Федерального казначейства _____ по КОФК+-----| Наименование
финансового органа +-----| (уполномоченного органа) _____ +-----|
номер счета+-----| Наименование бюджета* _____ +-----| Периодичность:
месячная по ОКЕИ| 383 | Единица измерения: руб. +-----+ -----

Наименование |Получатель средств|Код бюджетной| Кассовые местного бюджета**| бюджета*
|классификации|выплаты за день
+-----+-----
| ИНН | КПП | |за _____|с начала
| | | (месяц)| года -----+-----+-----+-----+-----+-----
1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----
-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----|
Итого: +-----+-----+-----+-----+-----|
Всего: +-----+-----+-----

* при выдаче консолидированного отчета по местным бюджетам субъекта Российской Федерации
данные показатели не заполняются

** при выдаче отчета по бюджету субъекта Российской Федерации или местному бюджету данные
показатели не заполняются Исполнитель _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон) " ____ " _____ 200__ г.

Приложение N 15

к Порядку кассового обслуживания исполнения

бюджетов субъектов Российской Федерации
и местных бюджетов территориальными органами
Федерального казначейства, утвержденному
приказом Федерального казначейства
от 22 марта 2005 г.

№ 1н

Ведомость операций получателя средств бюджета +-----+
с наличными деньгами | Коды |

+-----|

за " " 200_ г. Форма по КФД +-----|

Дата +-----| Наименование органа | | Федерального казначейства _____ по КОФК +-----|

Наименование бюджета _____ +-----| Наименование финансового органа | |

(уполномоченного органа) _____ | | _____ +-----|

номер счета +-----| Дата предоставления последней ведомости +-----| Наименование получателя
средств бюджета ____ | | _____ +-----| Единица измерения: руб. по
ОКЕИ | 383 |

+-----+

+-----+

Остаток на начало дня: +-----+ -----

№ | Документ | Поступило средств | Списано за счет п/п+-----| бюджета | средств бюджета
| номер | дата | | ---+-----+-----+-----+-----

1 | 2 | 3 | 4 | 5 +--+-----+-----+-----+-----+ +--+-----+-----+-----

+-----| +--+-----+-----+-----+-----+ | +--+-----+-----+-----

+-----| +--+-----+-----+-----+-----+ | +--+-----+-----+-----

+-----| +--+-----+-----+-----+-----+ | +--+-----+-----+-----

+-----| +--+-----+-----+-----+-----+ | +-----+-----+-----

-----+

+-----+

Сумма оборотов за день +-----+

+-----+

Остаток на конец дня: +-----+ Исполнитель _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

+-----+

Страница +-----| " " 200_ г. Всего страниц +-----+

Приложение № 16

к Порядку кассового обслуживания исполнения
бюджетов субъектов Российской Федерации
и местных бюджетов территориальными органами
Федерального казначейства, утвержденному
приказом Федерального казначейства
от 22 марта 2005 г.

№ 1н

Уведомление

+-----+ об объемах финансирования № +-----+ +-----+

| КОДЫ |

от " " 200_ г. +-----|

Форма по КФД +-----|

(реестр на | Отметка о |Приме-
финансирование) | принятии |чания
| расходного |
| уведомления |
| (реестра на |
|финансирование) |
|на учет или его |

| аннулировании | -----+-----| Номер|Дата| Главный | Получатель | дата
| дата |

| | распорядитель |(распорядитель)|принятия|аннули-
| |(распорядитель)| | на учет|рования| ----+----+-----+-----| | |

| |наимено-|код по|наимено-|код по| | |

| | вание | ППП | вание | РПБС | | |

| | |(РПБС)| | | | ----+----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----

1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 +----+----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----

+-----+-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----

+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----

-----+ Исполнитель _____

(должность) подпись расшифровка подписи телефон " __ " _____ 200_ г.

Приложение N 2

к приказу

Приложение N 18

к Порядку кассового обслуживания исполнения

бюджетов субъектов Российской Федерации

и местных бюджетов территориальными органами

Федерального казначейства, утвержденному

приказом Федерального казначейства

от 22 марта 2005 г.

N 1н

+-----+ +-----+

УВЕДОМЛЕНИЕ N +-----+ | Коды |

об уточнении вида и принадлежности платежа +-----|

Форма по КФД +-----|

от " __ " _____ 200_ г. Дата | |

+-----| Наименование финансового органа (уполномоченного органа) ____ +-----| Кому:

_____ по КОФК +-----|

(наименование органа Федерального казначейства) | | Плательщик

_____ ИНН +-----|

(наименование учреждения, организации) КПП | |

+-----| Счет плательщика N _____ ИНН +-----| Плательщик

_____ +-----|

(фамилия, имя, отчество физического лица) +-----| Паспортные данные плательщика

_____ по ОКЕИ | 383 | Единица измерения: руб. +-----+ Подлежат уточнению

реквизиты платежного документа N __ от " __ " _____ 200_ г. на сумму _____ руб. о перечислении
платежей на счет органа Федерального казначейства -----

Реквизиты | Получатель | Код по | Назначение

||| платежа
+-----+-----+-----
|наименование| ИНН | КПП |счет N | БК | цель |
| | | | | субсидии |
| | | | |(субвенции)| -----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----
1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 +-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+----- | Указанные
в платежном| | | | | документе | | | | | +-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----
-----| Изменить на:* | | | | | +-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----
+-----+
|Отметка органа Федерального казначейства | Руководитель _____ |о принятии
Уведомления: |
(подпись) (расшифровка | |
подписи) |Начальник отдела _____ | Исполнитель _____ |
(подпись) (расшифровка |
(должность) (подпись) (расшиф- | подписи) |
ровка |Исполнитель _____|
подписи) | (должность) (подпись) (расшиф-| " " 200_ г. | ровка |
| подписи)| М. П. +-----+

* заполняется в случае уточнения реквизитов платежного документа

Приложение N 19

к Порядку кассового обслуживания исполнения
бюджетов субъектов Российской Федерации
и местных бюджетов территориальными органами
Федерального казначейства, утвержденному
приказом Федерального казначейства
от 22 марта 2005 г.

N 1н

Уведомление N о бюджетных назначениях и объемах финансирования для осуществления
кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета

+-----+

| КОДЫ |

от " " 200_ г. +-----| Финансовый орган/_____ Форма по КФД|

0512861| (администратор) Дата+-----| Откуда _____ по ППП+-----|

(наименование органа (по РПБС)+-----|

Федерального казначейства) по КОФК| | Кому _____ +-----|

(администратор, получатель по ППП| | бюджетных средств) (по РПБС)+-----| Куда

_____ по КОФК| |

(наименование органа +-----|

Федерального казначейства) по ОКЕИ| 383 | Единица измерения: руб. +-----+ Специальные

указания _____

_____ Раздел I. Бюджетные назначения -----

| | Бюджетные назначения

Наименование | +-----

показателя | Код по КИВнФ (КИВФ) | | в том числе

| | на год | текущее

||| изменение -----+-----+-----+-----
 1 | 2 | 3 | 4 +-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----
 -----| +-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----+-----
 ----|

Итого: +-----+ Раздел II. Объемы финансирования -----

||| Объемы финансирования

|||

Наименование| Код по КИВнФ | Код по КИВФ +-----

показателя | | | с начала | в том

| | | года | числе

| | | | текущее

| | | | изменение -----+-----+-----+-----+-----

1 | 2 | 3 | 4 | 5 +-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----
 ---+-----| +-----+-----+-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----+-----
 +-----|

Итого +-----+ Руководитель _____ (подпись) (расшифровка

подписи) Главный бухгалтер _____

(подпись) (расшифровка подписи) Ответственный исполнитель _____

_____ (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Приложение N 20

к Порядку кассового обслуживания исполнения

бюджетов субъектов Российской Федерации

и местных бюджетов территориальными органами

Федерального казначейства, утвержденному

приказом Федерального казначейства

от 22 марта 2005 г. N 1н

+-----+

Извещение N +-----+

о принятии на учет Уведомления о бюджетных назначениях и объемах

финансирования для осуществления массовых выплат по источникам

финансирования дефицита бюджета субъекта Российской +-----+

Федерации (местного бюджета) | Коды |

+-----|

Форма по КФД|0512864|

от" _ " _____ 200_ г. Дата+-----|

+-----| От кого _____ по КОФК| |

(наименование органа Федерального казначейства) +-----| Кому

_____ +-----|

(наименование органа Федерального казначейства) по КОФК+-----+ -----

|Информация о принятии |

Уведомление | Уведомления на учет |

|или его аннулировании | -----+-----| Номер |Дата |

|территориальный | | |

| | администратор |администратор | | | Примечания

| | | | |

[illegible]